

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Nowym Miszewie ul. Szkolna 2 09-470 Bodzanów	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Urząd Gminy w Bodzanowie	
REGON 140810710	sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 18. r.				
<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	400 180,75	462 768,21	<b>A. Fundusze</b>	161 945,20	209 989,16
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	2 853 635,19	3 062 671,63
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	400 180,75	462 768,21	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-2 691 689,99	-2 852 682,47
<b>I. Środki trwałe</b>	400 180,75	462 768,21	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>I.1. Grunty</b>	4,50	4,50	<b>2. Strata netto (-)</b>	-2 691 689,99	-2 852 682,47
<b>I.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	389 063,32	455 903,28	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	11 112,93	6 860,43	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	246 281,30	265 239,09
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	246 281,30	265 239,09
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	2 871,25	2 918,95
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	24 123,00	26 541,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	118 620,64	126 385,17
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	98 340,22	108 399,53
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	2 326,19	994,44
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	8 045,75	12 460,04	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	6 707,78	8 109,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	6 707,78	8 109,52	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 337,97	4 350,52			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 337,97	4 350,52			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>408 226,50</b>	<b>475 228,25</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>408 226,50</b>	<b>475 228,25</b>

KARBNIK GMINY  
*Ewa Strzelczak*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019.03.29  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
 GMINY BODZANÓW  
*Marcin Jędrzej Stawiszewski*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

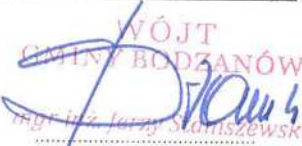
1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	nazwę jednostki
1.2	Zespół Placówek Oświatowych w Nowym Miszewie
1.3	siedzibę jednostki
1.4	ul. Szkolna 2, 09-470 Bodzanów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	01.01.2018 – 31.12.2018
4.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
5.	nie dotyczy
6.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów ponikniętych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, instalowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,</li> <li>c) w przypadku otrzymania w formie świadczenia – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zaliczenia, a przy ich braku według wartości rynkowej (z uwzględnieniem nadwyżki środków trwałych),</li> <li>d) w przypadku nieopłaconego otrzymania, spłaty lub srogowania – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w innej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,</li> <li>f) wartość mniejszą przyjętą do zbilansowania przez jednostkę lub inną jednostkę organizacyjną – według wartości netto wynikającej z bilansu zbilansowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.</li> </ol> </li> <li>2. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w momencie nabycia, otrzymania nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane nieodpłatnie – według wartości rynkowej z dnia otrzymania, lub wartości określonej, lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkową określania jest na podstawie porównania cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</li> <li>3. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Programy oraz wartość środków trwałych albo pozostałego środka trwałego.</li> <li>4. Jednostkowo, przez sprzęt w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, uznawa się:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktycznemu wchodzącemu w zakres i plany rocznych planów, podręczniki i materiały pomocnicze,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</li> </ul> </li> <li>5. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1 000 zł i nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł).</li> <li>6. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z zestawu o podatku dochodowym, wynoszącej 10 000 zł. Jednostka uwzględniła ponadto dodatkową poziom istotności wynoszącej 1 000 zł oraz 100 zł.             <p>Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe i obejmowane ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji, na zasadach ogólnych.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości powyżej 1 000 zł, ale nie wyższej niż 10 000 zł są uznawane za środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednostkowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji.</p> <p>Składniki majątkowe o wartości powyżej 100 zł, ale nie wyższej niż 1 000 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkową podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwzględnieniem ich wartości początkowej jednocześnie wpisują w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.</p> </li> <li>7. Odpisów amortyzacyjnych podlegają środki trwałe o wartości niematerialnej i prawnej.</li> <li>8. Pozostałe środki trwałe o wartości niematerialnej i prawnej finansują się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wypłacenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty działalności operacyjnej w całości ich wartości, a są uznawane w całości w momencie oddania do użytkowania.</li> <li>9. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ulega się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.</li> <li>10. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową.</li> <li>11. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.</li> <li>12. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne uznaje się amortyzować jednostkowo za okres jednego roku.</li> <li>13. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały ulega w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedarzy, przekazaniu, np. odpisów amortyzacyjnych (umorzonych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był używany.</li> <li>14. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części periferycznych uznawanych jako związane z wartością całością brutto środka trwałego ustala się w wysokości (np. 10 000 zł).</li> <li>15. Części składki poniesione na ubezpieczenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.</li> </ol> <p><b>Pozostałe aktywa i pasywa</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>16. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwszoprzyjścia – pierwsze wyśle (metoda FIFO). Jednostka nie do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materialnego, za wyjątkiem materiałów na przeznaczonych do bieżącego użytku. Zapisane materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) produkowane są bezpośrednio do zajęcia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.</li> <li>17. Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.</li> <li>18. Zobowiązania z tytułu dłużnych wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami należnymi na koniec każdego kwartału.</li> <li>19. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.</li> <li>20. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.</li> </ol> <p><b>Wycena wyniku finansowego</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>21. Wynik finansowy Składowy ustalany jest zgodnie z warunkiem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 260 „Wynik finansowy”.</li> <li>22. Ustalenie wyniku finansowego polega na:             <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przeniesieniu na koncie roku obrotowego na stronę Wa konta 260                     <ul style="list-style-type: none"> <li>- pozostałych kosztów działalności (WiE konta 401-405, 409),</li> <li>- pozostałych kosztów amortyzacji (Wa konta 400),</li> <li>- pozostałych kosztów operacji finansowych (WiE konta 751),</li> <li>- pozostałych pozostałych kosztów operacyjnych (Wa konta 761)</li> </ul> </li> <li>2) przeniesieniu na koncie roku obrotowego na stronę Wa konta 260                     <ul style="list-style-type: none"> <li>- przychodów z tytułu dochodów budżetowych (Ma konta 720),</li> <li>- przychodów finansowych (Ma konta 751),</li> <li>- pozostałych przychodów operacyjnych (Ma konta 760).</li> </ul> </li> </ol> </li> </ol>
5.	inne informacje
	nie dotyczy

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik nr 1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 637 191,22 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Ewa Strzelczak  
 (główny księgowy)

.....2019.03.29.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
 GMINY BODZANÓW  
  
 mgr Jerzy Stanisławski  
 (kierownik jednostki)

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wzrostek wartości pocztkowej			Zmniejszenie wartości pocztkowej			Ogółem zwiększenie wartości pocztkowej (4 + 5 + 6)			Ogółem zmniejszenie wartości pocztkowej (8 + 9 + 10)			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	Ujemność – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów (12 - 13)
		Przebieg /darowizny	Przychody	Przebieg /darowizny	Złoty	Likwidacja	Inne	amortyzacja za rok obrotowy	inne	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	17							
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rezerwa aktywa trwałe	676 430,02	83 954,98	0,00	83 954,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	676 430,02	83 954,98	0,00	83 954,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunt	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50
1.2	Budynki, lokale i oddziały (zwywni i lądowej) (w wodnej)	619 211,48	83 954,98	0,00	83 954,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	17 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	39 792,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>676 430,02</b>	<b>83 954,98</b>	<b>0,00</b>	<b>83 954,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe środki trwałe / umorzenie pozostałych środków trwałych</b>																				
1	Pozostałe środki trwałe (013)	375 179,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbiorniki biblioteczne (014)	33 100,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (020)	15 648,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
mgr Ewa Strzelczyk

WÓJT  
GMINY BODZANÓW  
mgr inż. Jerzy Staniszewski

## Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności na 31.12.2018 r.**  
**/Zespół Placówek Oświatowych w Nowym Miszewie/**

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	7
1	Podatki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Woda/ścieki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Czynsze/dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odpady	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwrot dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki podatkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Świadczenie FAL	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zaliczka alimentacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Ewa Stuzelczak

WÓJT  
 GMINY BOBZANÓW  
  
 mgr inż. Jerzy Stanisławski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Nowym Miszewie ul. Szkolna 2 09-470 Bodzanów	sporządzone na dzień ..... 31.12. .... 20 18. r.	Urząd Gminy w Bodzanowie	
REGON 140810710 Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 691 569,38	2 853 635,19
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2 714 566,59	2 964 795,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 714 566,59	2 880 840,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	83 954,98
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 552 500,78	2 755 759,11
2.1. Strata za rok ubiegły		2 494 471,81	2 691 689,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		56 536,53	62 344,12
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 492,44	1 725,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		2 853 635,19	3 062 671,63
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-2 691 689,99	-2 852 682,47
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-2 691 689,99	-2 852 682,47
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		161 945,20	209 989,16

SKARBNIK GMINY  
mgr Ewa Strzeleczak  
(główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Urząd Gminy w Bodzanowie  
mgr inż. Jerzy Staniszewski  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Zespół Placówek Oświatowych w Nowym Miśzewie ul. Szkolna 2 09-470 Bodzanów	sporządzony na dzień .....31.12..... 20 18. r.	Urząd Gminy w Bodzanowie	
REGON 140810710		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON			
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	56 068,00	61 817,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własną potrzebę jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	56 068,00	61 817,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 748 226,52	2 915 026,59	
I. Amortyzacja	20 017,91	21 367,52	
II. Zużycie materiałów i energii	160 331,44	178 530,27	
III. Usługi obce	50 105,42	62 567,17	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 916 373,01	2 048 547,17	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	593 038,87	596 224,79	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 559,87	5 289,67	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 800,00	2 500,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-2 692 158,52	-2 853 209,59	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	468,53	524,62	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	468,53	524,62	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-2 691 689,99	-2 852 684,97	

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	2,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	2,50
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 691 689,99	-2 852 682,47
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 691 689,99	-2 852 682,47

SKARBNIK GMINY

*Ewa Strzeleczał*  
mgr Ewa Strzeleczał

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WOJEWÓDZTWO  
GMINY BODZANÓW

*Jerzy Mańszewski*  
mgr Jerzy Mańszewski

(kierownik jednostki)